

**ALŽBETKA, n.o., Školská 4, 052 01 Spišská Nová Ves****Poznámky sú zostavené podľa Opatrenia MF SR č. MF/17616/2013-74****Čl. I Všeobecné údaje****Dátum založenia:** 19.7.2004**Dátum vzniku:** 12.8.2004

Predmet činnosti: organizovanie voľného času detí a mládeže prostredníctvom krúžkovej činnosti, animácia voľného času počas voľných dní organizovaním športových a turistických podujatí, príprava spoločenských a kultúrnych aktivít, možnosť čítania a zapožičiavania si literatúry, duchovná a sociálna pomoc starým a chorým ľuďom, duchovné obnovy, duchovné cvičenia a iné voľnočasové aktivity, usporadúvanie diskusných stretnutí, seminárov, kurzov a prednášok, vydávanie občasníka Alžbetka, zriaďovanie zariadení sociálnych služieb, výkon opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately, poskytovanie sociálnych služieb a poskytovanie sociálneho poradenstva. Postupne nezisková organizácia zriaďovala zariadenia bližšie špecifikované v popise organizácie.

Dôvod zostavenia: Riadna závierka k poslednému dňu účtovného obdobia

Účtovná závierka k bezprostredne predchádzajúcemu účtovnému obdobiu bola schválená správnu radou dňa: 30.03.2022

Zakladateľ: Kongregácia Sestier Božského Vykupiteľa**Peňažný vklad:** 497,91 €**Správna rada:**

ThDr. Juraj Spuchľák, PhD.
Mgr. Mária Motyková
Ing. Marián Užák
Eduard Garčár
Ing. ThLic. Helena Sedláková

Dozorná rada:

Emília Šofranková do 19.07.2022
Mgr. Marie Peterová
Mgr. Anna Štutiková
Ing. Monika Kmetzová od 20.07.2022

Štatutár:

Mgr. Darina Haburajová

Počet zamestnancov a dobrovoľníkov:

	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
<i>Priemerný prepočítaný počet zamestnancov</i>	38,58	33,9
<i>z toho vedúcich zamestnancov</i>	4	4
<i>Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou</i>		
<i>Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľ. činnosť počas účtovného obd.</i>	12	10

Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania neziskovej organizácie. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli počas účtovného obdobia dodržané.

Dlhodobý hmotný majetok: ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu sa oceňuje obstarávacou cenou.

Pozemky: ocenené na základe znaleckého posudku, neodpisujú sa.

Umelecké diela a zbierky ocenené obstarávacou cenou, neodpisujú sa.

Zásoby obstarané kúpou sa oceňujú ku dňu uskutočnenia účtov. prípadu obstarávacou cenou vrátane vedľajších obstarávacích nákladov. Nakupované zásoby sa pri úbytku oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Účtovná jednotka nevytvorila zásoby vlastnou činnosťou, zásoby obstarané darovaním ocenila reálnou hodnotou na základe ocenenia nakupovaných zásob na sklade.

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období: vykazujú sa vo vypočítanej výške, pri dodržaní zásady vecného zobrazenia a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Závazky: pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období: sa vykazujú vo vypočítanej výške, pri dodržaní zásady vecného zobrazenia a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Odpisový plán pre jednotlivé druhy DHM**Predpokladaná doba používania a metóda odpisovania:**

	<i>Predpokladaná doba používania</i>	<i>Metóda odpisovania</i>
<i>Stavby</i>	30	lineárna
<i>Dopravné prostriedky</i>	6 - 8	lineárna
<i>Samostatné hnutelné veci</i>	4 - 12	lineárna

Rezervy a opravné položky: záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych budúcich výdavkov. Oceňujú sa odhadom v očakávanej výške záväzku. Opravné položky neboli vytvorené.

Čl. III Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe
Údaje o stave a pohybe dlhodobého hmotného majetku.

Bežné účtovné obdobie rok 2022						
<i>Dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Pozemky</i>	<i>Umelecké diela a zbierky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci</i>	<i>Dopravné prostriedky</i>	<i>Spolu</i>
<i>Prvotné ocenenie stav na začiatku bežného účtovného obdobia</i>	49 273,25	3 883,69	594 886,41	23 420,95	46 794,27	718 258,57
<i>Prírastky</i>						
<i>Úbytky</i>				2 432,02		2 432,02
<i>Stav na konci bežného úč. obdobia</i>	49 273,25	3 883,69	594 886,41	20 988,93	46 794,27	715 826,55
<i>Oprávky -stav na začiatku bežného úč. obdobia</i>			297 385,36	19 517,35	46 794,27	363 696,98
<i>Prírastky</i>			20 662,80	3 279,60		23 942,40
<i>Úbytky</i>						
<i>Stav na konci bežného účtovného obdobia</i>			318 048,16	20 364,93	46 794,27	385 207,36
Zostatková hodnota						
<i>Na začiatku bežného ÚO</i>	49 273,25	3 883,69	297 501,05	3 903,60	0,00	354 561,59
<i>Na konci bežného ÚO</i>	49 273,25	3 883,69	276 838,25	624,00	0,00	330 619,19

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie rok 2021						
<i>Dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Pozemky</i>	<i>Umelecké diela a zbierky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci</i>	<i>Dopravné prostriedky</i>	<i>Spolu</i>
<i>Prvotné ocenenie stav na začiatku bežného účtovného obdobia</i>	49 273,25	3 883,69	591 848,47	23 420,95	46 794,27	715 220,63
<i>Prírastky</i>			3 037,94			
<i>Úbytky</i>						
<i>Stav na konci bežného úč. obdobia</i>	49 273,25	3 883,69	594 886,41	23 420,95	46 794,27	718 258,57
<i>Oprávky -stav na začiatku bežného úč. obdobia</i>			272 555,17	16 232,95	46 794,27	335 582,39
<i>Prírastky</i>			24 830,19	3 284,40		28 114,59
<i>Úbytky</i>						
<i>Stav na konci bežného účtovného obdobia</i>			297 385,36	19 517,35	46 794,27	363 696,98
<i>Na začiatku bežného ÚO</i>	49 273,25	3 883,69	319 293,30	7 188,00	0,00	379 638,24
<i>Na konci bežného ÚO</i>	49 273,25	3 883,69	297 501,05	3 903,60	0,00	354 561,59

Výška ročného poistenia dlhodobého majetku (budova a autá) 779,65 €. Povinné poistenie auta Fiat SCUDO je vo výške 129,00 €, výška ročného povinného poistenia auta Škoda OCTAVIA je 144,85 € a budova je poistená proti živlu a krádeži na poistnú sumu 448 118,00 € výška ročného poistenia je 505,80 €.

Účtovná jednotka neúčtovala o opravných položkách.

Krátkodobý finančný majetok.

Účtovná jednotka má krátkodobý finančný majetok vykázaný v účtovnej závierke

	2022	2021
<i>Pokladnica a ceniny</i>	1 600,50	1 965,18
<i>Bankové účty</i>	81 310,36	109 118,34

Účtovná jednotka netvorila opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku.

Účtovná jednotka netvorila opravné položky ku zásobám.

Krátkodobé pohľadávky.

Pohľadávky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

Stav na konci účtovného obdobia	2022	2021
Pohľadávky do lehoty splatnosti	1 388,90	826,31
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky spolu	1 388,90	826,31

Účtovná jednotka netvorila opravné položky k krátkodobým pohľadávkam.

Údaje o nákladoch a príjmoch budúcich období

	<i>Stav na začiatku bežného obdobia</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Stav na konci bežného účtovného obdobia</i>
<i>NBO antivir. program, elektrina</i>	210,88	693,13	233,61	670,40
<i>NBO poistné</i>	766,66	842,88	838,67	770,88
Spolu	977,54	1 536,02	1 072,28	1 441,28
<i>PBO nadácia Volkswagen</i>	870,00		870,00	0
Spolu	870,00		870,00	0,00

Položky nákladov budúcich období budú rozpustené do nákladov na príslušný nákladový účet v tom období, ktorého sa týkajú (antivírusový program ESET, poistenie budovy a dopravných prostriedkov).

Položka v príjmoch budúcich období bola poskytnutá v roku 2022.

Vlastné zdroje krytia neobežného a obežného majetku.

<i>Imanie a fondy</i>	<i>Stav na začiatku bežného obdobia</i>	<i>Prírastky (+)</i>	<i>Úbytky (-)</i>	<i>Presuny (+,-)</i>	<i>Stav na konci bežného účtovného obdobia</i>
Základné imanie vklady zakladateľa	497,91				497,91
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	13 404,10				13 404,10
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	0				0

Údaje o ostatných fondoch

<i>Ostatné fondy</i>	<i>Stav na začiatku bežného obdobia</i>	<i>Prírastky (+)</i>	<i>Úbytky (-)</i>	<i>Presuny (+,-)</i>	<i>Stav na konci bežného účtovného obdobia</i>
<i>Pozemok</i>	49 273,25				49 273,25
<i>Papstliches Missionswerk</i>	53 273,78		6 679,27		46 594,51
<i>Kongregácia sestier Božského Vykupiteľa</i>	182 923,86		16 780,10		166 143,76
<i>Spolu</i>	285 470,89		23 459,37		262 011,52

Príspevky na účte ostatných fondov, ktoré boli poskytnuté na obstaranie stavby centra pre deti a rodiny – nehnuteľnosti, budú použité v nasledujúcich rokoch na krytie prípadnej straty vzniknutej z odpisov tohto dlhodobého majetku. Príspevok od Papstliches Missionswerk a od zakladateľa bude v súlade s účelom použitý na krytie straty z prevádzkových nákladov a nákupu vybavenia.

V roku 2022 bol príspevok Papstliches Missionswerk vo výške 6 679,27 € použitý na pokrytie prevádzkových nákladov a príspevok z Kongregácie sestier Božského Vykupiteľa vo výške 16 780,10 € použitý na pokrytie časti odpisov HM.

Údaje o rezervách.

<i>Druh rezervy</i>	<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>	<i>Tvorba rezerv</i>	<i>Použité rezerv</i>	<i>Zrušenie alebo zníženie rezerv</i>	<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>
<i>Rezerva na nevyčerpané dovolenky</i>	8 528,79	11 113,01	8 528,79		11 113,01
<i>Rezerva na odvody z ND</i>	3 001,00	3 884,51	3 001,00		3 884,51
<i>Rezerva na audit</i>	600,00	600,00	600,00		600,00
<i>Rezerva na vodné a stočné</i>	623,49	507,90	623,49		507,90
<i>SPOLU</i>	12 753,28	16 105,42	12 753,28		16 105,42

Údaje o krátkodobých a dlhodobých závazkoch.

Stav na konci účtovného obdobia	2022	2021
<i>Závazky do lehoty splatnosti</i>	68 994,19	74 834,45
<i>Závazky po lehote splatnosti</i>		
Krátkodobé závazky spolu	68 994,19	74 834,45
<i>Dlhodobé závazky do lehoty splatnosti</i>		
<i>Závazky zo sociálneho fondu</i>	2 670,70	2 627,50
Dlhodobé závazky spolu	2 670,70	2 627,50

Údaje o vývoji sociálneho fondu.

	2022	2021
<i>Stav k prvému dňu účtovného obdobia</i>	2 627,50	1 966,74
<i>Tvorba na ťarchu nákladov</i>	2 614,94	2 199,76
<i>Tvorba zo zisku</i>	0	0
<i>Čerpanie na stravovanie a sociálnu politiku n.o.</i>	2 571,74	1 539,00
<i>Stav k poslednému dňu účtovného obdobia</i>	2 670,70	2 627,50

Údaje o významných položkách výnosov budúcich období – dlhodobý majetok obstaraný z dotácie, podielu zaplatenej dane.

<i>Položky výnosov budúcich období z dôvodu</i>	<i>Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Stav na konci bežného účtovného obdobia</i>
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	42 003,18		3 435,60	38 567,58
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	6 810,46	2 164,44	3 159,35	5 815,55
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu	4 216,66	3 800,00	4 772,57	3 244,09
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				
príjem FP od PO	29 317,69		19 317,69	10 000,00
Spolu	82 347,99	5 964,44	30 685,21	57 627,22

Dotácia na detské integrované ihrisko vo výške 19 916,35 € od MPSVaR. Ihrisko bolo zaradené do užívania 30.11.2008 na dobu 20 rokov, v hodnote 22 413,99 €. Ročné odpisy tvoria 1 120,80 €. Dotácia sa rozpúšťa pomerným dielom k ročnému odpisu ihriska, t.j. 995,35 € ročne počas doby 20 rokov.

Dotácia na multifunkčnú zostavu DFA – ihrisko vo výške 13 000,00 € od MPSVaR. Zostava DFA bola do užívania zaradená od 1.1.2017 na dobu 6 rokov, v hodnote 16 893,60 €. Ročné odpisy tvoria 2 811,60 €. Dotácia sa rozpustila pomerným dielom t. j. 2 164,00 €, počas doby odpisovania. Odpisovanie je v roku 2022 ukončené.

VBO príjem od PO vo výške 3 893,60 € na multifunkčnú zostavu DFA sa rozpustila pomerným dielom t. j. 647,60 € po dobu 6 rokov, ktoré sa v roku 2022 ukončilo.

VBO príjem od PO v roku 2019 vo výške 47 329,18 € bol použitý na TZ budovy - plynofikácia. Odpisovanie bude postupné ako sa bude odpisovať budova. Z toho ročné odpisy boli zvýšené o 2 788,00 € a v rovnakej výške bola odpísaná aj dotácia.

VBO príjem od Kongregácie sestier Božského Vykupiteľa zostatok z roku 2021 bol vo výške 29 317,69 € z toho bolo vyčerpané v bežnom roku 19 317,69 €, zostatok 10 000,00 € bude vyčerpaný v roku 2023 na prevádzku.

VBO príjem MPC projekt NP PoP II. „Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov II.“ pre špeciálneho pedagóga a pedagogického asistenta v rámci refundácie miezd a odvodov bolo uhradené 2 164,44 €.

VBO Renovabis TZ budovy sa použilo 1 838,36 € z toho ročné odpisy sú 99,35 € zostatok je 1 374,31 € a na kuchyňu sa použilo 2 808,00 € z toho ročné odpisy sú 468,00 € ktoré budú čerpané postupne pomerne k odpisom. Zostatok je 624,00 €.

VBO Nadácia Volkswagen boli poskytnuté granty vo výške 2 600,00 €, zostatok grantu z roku 2021 bol 1 651,00 € z ktorých bolo v roku 2022 vyčerpané 3 005,22 €, zostatok z grantu je 1 245,78 €. Bude vyčerpaný v roku 2023.

Čl. IV Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

Výnosy	2022	2021
Tržby z predaja služieb	147 210,87	99 744,62
Prijaté dary	32 485,39	13 557,26
Iné ostatné výnosy	15 384,50	12 824,67
Výnosy z použitia fondu	23 459,37	4 981,39
Príspevky od organizácií	27 910,12	110 176,26
Príspevky od FO	3 281,97	3 445,00
Príspevky z podielu zaplatenej dane	4 718,00	2 979,86
Prevádzkové dotácie spolu	689 574,36	505 813,42
Investičné dotácie spolu	3 159,35	3 162,55
Výnosy spolu	952 343,83	760 626,16

Špecifikácia výnosov:

Tržby z predaja služieb

- Platby od PSS za poskytnuté sociálne služby 147 210,87 €

Prijaté dary

- Potravinové dary od FO..... 14 428,29 €
- Potravinové dary LIDL. o.s. zbierka Podel' sa a pomôž..... 3 193,09 €
- Potravinové dary TESCO STORES SR, a. s.2 429,49 €
- Vecné dary dm drogérie markt, s. r. o. 61,52 €
- Vecný dar- automatická práčka FIDELIA SERVICE, s. r. o. 449,00 €
- Vecné dary notebooky 1 600,00 €
- Vecné dary OOPP – Covid -19 od VÚC Košice a Nitra 10 324,00 €

Príspevky od organizácií, granty, projekty

- Príspevok od Kongregácie sestier Božského Vykupiteľa 19 317,69 €
- Príspevky od organizácii Slofra, s. r. o., LIDL o.s., KÚ Ružomberok. 384,26 €
- Projekt „Rozvíjame to veľké čo drieme v malom človeku“ Nadácia Volkswagen 1 651,00 €
- Projekt „Život v plnosti“ Nadácia Volkswagen 1 354,22 €
- Nadácia Pontis "Zelená oáza v náhradnom domove Alžbetka"..... 600,00 €
- Projekt OPORA „Sára“ Nadácia SPP..... 600,00 €

Prevádzkové dotácie v roku 2022

- Dotácia poskytnutá KSK Košice na podporu pohybových aktivít detí CDR 1 600,00 €
- Dotácia MPSVaR Bratislava – inflačné odmeny zamestnancov CDR a ZSS22 984,00 €
- Dotácia poskytnutá NSK Nitra na úhradu prevádzkových nákladov v ŠZ Nesvady 55 055,00 €
- Dotácia poskytnutá ÚPSVaR Bratislava na prevádzku CDR..... 358 309,00 €
- Dotácia NIVaM Bratislava NP PoP II. „Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov II.“..... 29 855,65 €
- Dotácia poskytnutá MPSVaR Bratislava na úhradu nákladov v ZpS Raslavice 55 344,00 €
- Dotácia poskytnutá MPSVaR Bratislava na úhradu nákladov v ZpS Nesvady 48 780,34 €
- Dotácia poskytnutá MPSVaR Bratislava na úhradu nákladov v ŠZ Nesvady 56 229,37 €
- Dotácia na výchovu a vzdelávanie 5.-6. ročné deti poskytnutá Regionálnym úradom školskej správy Košice 4 260,00 €
- Dotácia na mzdy a prevádzku SMŠ poskytnutá Mestom SNV 56 637,00 €
- Dotácia ÚPSVaR na podporu výchovy k stravovacím návykom detí SMŠ..... 520,00 €

Uplatnené Výnosy budúcich období – investície nakúpené z dotácií

- Dotácia na ihrisko 995,35 €
- Dotácia MPSVaR (zostava DFA – ihrisko) 2 164,00 €

Náklady	2022	2021
Spotreba materiálu	128 082,10	69 400,63
z toho potraviny	58 347,49	32 765,02
z toho PHM	2 277,51	969,77
Spotreba energie	27 046,84	17 620,85
Opravy a udržiavanie	12 075,67	23 809,44
Ostatné služby	51 930,79	35 674,61
z toho stravovanie klientov	16 650,03	17 407,20
Mzdové náklady	500 517,88	418 091,27
Zákonné sociálne a zdravotné poistenie	175 429,64	145 105,38
Zákonné sociálne náklady	22 056,74	14 670,80
Odpisy DHM	23 942,40	28 114,59
Náklady spolu	952 343,83	760 626,16
Výsledok hospodárenia	0,00	0,00

Údaje o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane

<i>Účel použitia podielu zaplatenej dane</i>	<i>Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia</i>	<i>Použitá suma bežného účtovného obdobia</i>
Výchova a vzdelávanie		3 678,49
Poskytovanie sociálnej pomoci		1 039,51
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0,00

Údaje o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

<i>Jednotlivé druhy nákladov za</i>	<i>Suma</i>
overenie účtovnej závierky	600,00
Spolu	600,00

Čl. VI. Ďalšie informácie.

Príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

Účtovná jednotka neplnila v bežnom účtovnom období žiadne peňažné alebo nepeňažné povinnosti voči členom orgánov spoločnosti, neposkytla im peňažné alebo nepeňažné preddavky, úvery a záruky za ich záväzky. N. o. Alžbetka neprevádza a nevykazuje obchody medzi spriaznenými osobami.

Nie sme účastní žiadnych súdnych sporov.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne zmeny. V súvislosti s pretrvávajúcou pandémiou COVID 19, vojnou na Ukrajine a energetickou krízou neočakávame taký nárast nákladov organizácie, ktorý by mal rozhodujúci vplyv na pokračovanie v jej nepretržitej činnosti.